



TÆKPOL

Byggefirma ApS

Tækpol Byggefirma ApS

Årsrapport 2018 - 19

CVR: 32337368

01.07.2018 – 30.06.2019

KRIGSAGERVEJ 23, SØBORG

3250 GILLELEJE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 27. november 2019

Dirigent: Szymon Smolczynski

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
LEDELSESBERETNING MV.	4
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1 juli 2018 - 30 juni 2019 for:

Tækpol Byggefirma ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 27.11.2019

DIREKTION

Szymon Smolczynski

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Tækpol Byggefirma ApS
Krigsagervej 23
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 32337368
Stiftet: 15. april 2013
Hjemsted: Gribskov

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

DIREKTION

Szymon Smolczynski

PENGEINSTITUT

Nordea

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Virksomhedens aktiviteter er bygningsrenovering.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Indregning:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes efterfølgende til kostpris, med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	25 %
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 8 år	0 - 20 %
EDB anlæg	3 år	0%

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	5.272.340	4.185.788
1	Personaleomkostninger	-4.152.689	-3.425.349
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-178.838	-146.707
	DRIFTSRESULTAT	940.813	613.732
2	Finansielle indtægter	375	48
3	Finansielle omkostninger	-130.046	-123.342
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	811.142	490.438
4	Skat af årets resultat	-209.485	-123.192
	ÅRETS RESULTAT	601.657	367.246
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	601.657	367.246
	Overført resultat	0	0
	Disponering i alt	601.657	367.246

BALANCE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
5	Grunde og bygninger	4.222.098	2.979.599
5	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	545.899	644.881
	Materielle anlægsaktiver	4.767.997	3.624.480
	ANLÆGSAKTIVER	4.767.997	3.624.480
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	213.362	599.636
	Igangværende arbejde	350.000	220.000
	Tilgodehavender	563.362	819.636
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	1
	Værdipapirer og kapitalandele	0	1
	Likvide beholdninger	807.385	320.810
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.370.747	1.140.447
	AKTIVER	6.138.744	4.764.927

BALANCE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1	0
	Foreslået udbytte	601.657	367.246
6	Egenkapital	681.658	447.246
	Hensættelser til udskudt skat	49.373	25.000
	Hensatte forpligtelser	49.373	25.000
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	111.012
7	Langfristede gældsforpligtelser	0	111.012
	Pengeinstitutter	0	181
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	752.990	898.531
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.041.565	677.306
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.173.202	1.857.914
	Selskabsskat	286.399	99.289
	Anden gæld	1.153.558	648.448
	Kortfristede gældsforpligtelser	5.407.714	4.181.669
	GÆLDSFORPLIGTELSE	5.407.714	4.292.681
	PASSIVER	6.138.744	4.764.927
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2018/19	2017/18
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-3.580.015	-2.934.579
Pensioner	-451.819	-390.932
Andre omkostninger til social sikring	-120.855	-99.838
Personaleomkostninger	-4.152.689	-3.425.349
Antal heltidsbeskæftigede	14	12
2 FINANSIELLE INDTÆGTER		
Andre finansielle indtægter	375	48
Finansielle indtægter	375	48
3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Andre finansielle omkostninger	-130.046	-123.342
Finansielle omkostninger	-130.046	-123.342
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
7260 14 Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	111.012	-1.242
7260 15 Skyldig selskabsskat	-296.124	-106.950
Betalte skatter	-185.112	-108.192
2295 13 Bygninger og installationer (afskrivning)	-18.373	0
2295 20 Inventar	-6.000	-15.000
Udskudt skat	-24.373	-15.000
Skat af årets resultat	-209.485	-123.192

NOTER

5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Grunde & bygninger	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	3.096.263	951.058
Tilgang i året	1.322.355	0
Afgang i året	0	0
Kostpris, ultimo	4.418.618	951.058
Afskrivning, primo	-116.664	-306.177
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivning	-79.856	-98.982
Afskrivning, ultimo	-196.520	-405.159
Regnskabsmæssig værdi	4.222.098	545.899

NOTER

6	EGENKAPITAL				
		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Primo	80.000	-0	367.246	447.246
	Forslag til resultatdisponering		-0	601.657	601.657
	Udbetalt udbytte		0	-367.246	-367.246
	Ultimo	80.000	1	601.657	681.658

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Anpartskapitalen er opdelt på

	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	80	80	80	80	80
Overført resultat	135	303			
Foreslået udbytte		51	677	367	602
Egenkapital i alt	215	433	757	447	682

NOTER

	2018/19	2017/18
	KR.	KR.
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	-111.012
Langfristede gældsforpligtelser	0	-111.012

NOTER

8 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatning. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Simon Holding 2017 ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

9 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætning og sikkerhedsstillelse